

ApS af 26/1 1972

Frue Kirkestræde 3

5000 Odense C

CVR-nr. 37 52 53 16

Årsrapport

2015/16

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 9. november 2016

Tue Adler Svendsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

ApS af 26/1 1972
Frue Kirkestræde 3
5000 Odense C

CVR-nr.: 37 52 53 16
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 44. regnskabsår
Hjemsted: Odense

Direktion

Thomas Erling Adler Svendsen
Tue Adler Svendsen

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ApS af 26/1 1972.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 9. november 2016

Direktion

Thomas Erling Adler Svendsen Tue Adler Svendsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i ApS af 26/1 1972

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS af 26/1 1972 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 9. november 2016

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Lars Storkehave
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS af 26/1 1972 for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Investeringsjendomme

Produktionsbygninger	år
Øvrige bygninger	år
Produktionsanlæg og maskiner	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	år
Indretning af lejede lokaler	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		78.566	79.208
Finansielle indtægter		161	5.581
Finansielle omkostninger		-1.782	-56.941
Resultat før skat		76.945	27.848
Skat af årets resultat		-16.924	68.462
Årets resultat		60.021	96.310
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver		-4.120	68.828
Overført resultat		64.141	27.482
		60.021	96.310

Balance 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Investeringsjendomme		<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Materielle anlægsaktiver	1	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Selskabsskat		<u>1.856</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>1.856</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>99.304</u>	<u>24.610</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>101.160</u>	<u>24.610</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.601.160</u></u>	<u><u>3.524.610</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver		2.143.289	2.147.409
Overført resultat		547.929	483.788
Egenkapital	2	<u>2.816.218</u>	<u>2.756.197</u>
Hensættelse til udskudt skat		665.978	661.858
Hensatte forpligtelser i alt		<u>665.978</u>	<u>661.858</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.500	18.500
Selskabsskat		10.804	162
Anden gæld		89.660	87.893
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>118.964</u>	<u>106.555</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>118.964</u>	<u>106.555</u>
Passiver i alt		<u>3.601.160</u>	<u>3.524.610</u>
Hovedaktivitet	3		
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

1 Materielle anlægsaktiver

	Investeringsejendomme
Kostpris 1. juli 2015	746.912
Kostpris 30. juni 2016	746.912
Opskrivninger 1. juli 2015	2.753.088
Opskrivninger 30. juni 2016	2.753.088
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	3.500.000

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	2.147.409	483.788	2.756.197
Årets resultat	0	0	64.141	64.141
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-4.120	0	-4.120
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	2.143.289	547.929	2.816.218

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er udlejning af ejendomme.

4 Eventualposter m.v.

Der er ingen hensættelser eller eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Efter lov om privat byfornyelse indgår endvidere indekslån tkr. 452, hvor ydelsen refunderes helt af det offentlige.